

*Nørreport Bodega ApS  
Nørre Voldgade 70  
1358 København K*

*CVR-nr: 35 65 43 05*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_/\_\_/2016

---

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	4
----------------------	---

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Nørreport Bodega ApS  
Nørre Voldgade 70  
1358 København K

Telefon: 33 12 18 90  
E-mail: kajmunch@mail.dk

CVR-nr.: 35 65 43 05  
Stiftet: 3. februar 2014  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Kaj Munch  
Solrød Strandvej 22, 1.  
2680 Solrød Strand

**Pengeinstitut**

Nordea

**Revisor**

Diels+CO  
Algade 33 A  
4220 Korsør

4audit Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Norvangen 3D, Indgang B, 2. sal  
4220 Korsør

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Nørreport Bodega ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den        /        2016

**Direktion**

Kaj Munch

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Nørreport Bodega ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.514.635</b>	<b>1.045</b>
Personaleomkostninger .....	-985.241	-765
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-6.756	1
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>522.638</b>	<b>281</b>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>522.638</b>	<b>281</b>
Skat af årets resultat .....	-138.361	-69
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>384.277</b>	<b>212</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	384.277	212
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>384.277</b>	<b>212</b>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
 AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	24.296	0
2 Indretning af lejede lokaler.....	43.254	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>67.550</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>67.550</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
Råvarer og hjælpematerialer .....	55.305	34
	<hr/>	<hr/>
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>55.305</b>	<b>34</b>
	<hr/>	<hr/>
Andre tilgodehavender .....	331.733	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>331.733</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>746.673</b>	<b>600</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>1.133.711</b>	<b>634</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>1.201.261</b>	<b>634</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	50.000	50
Overført resultat .....	595.924	212
<b>3 EGENKAPITAL .....</b>	<b>645.924</b>	<b>262</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	2.600	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>2.600</b>	<b>0</b>
Anden gæld .....	8.078	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	57
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>8.078</b>	<b>57</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	30.260	14
Selskabsskat .....	130.589	69
Anden gæld .....	275.082	232
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	108.728	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>544.659</b>	<b>315</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>552.737</b>	<b>372</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.201.261</b>	<b>634</b>

## NOTER

	2015	2014
		kr. 1000
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>		
Selskabets hovedaktivitet består i at drive værtshus, samt tilsvarende eller hermed beslægtet virksomhed.		
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Tilgang i årets løb.....	27.120	47.186
Kostpris 31. december 2015	27.120	47.186
Årets af-/nedskrivninger.....	-2.824	-3.932
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-2.824	-3.932
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>24.296</b>	<b>43.254</b>
<b>3 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdisponering
Virksomhedskapital.....	50.000	0
Overført resultat .....	211.647	384.277
	<b>261.647</b>	<b>384.277</b>
		Ultimo
		50.000
		595.924
		<b>645.924</b>